

101 HOLDING

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 35.280.597 euros
Siège social : 7, Place René Clair - 92100 Boulogne-Billancourt
880 081 153 RCS NANTERRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DECISION N°2. Affectation du résultat

L'Associé Unique **décide** d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 75.776,81 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat bénéficiaire de l'exercice 75.776,81 euros

Affectation

Au compte « Réserve légale »..... 3.789,00 euros
Nouveau solde du compte « Réserve légale » 2.172.094,00 euros

Au compte « Autres Réserves » 71.987,81 euros
Nouveau solde du compte « Autres Réserves » 33.112.958,32 euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2021	28.653	0	0
31/12/2022	28.138	0	0
31/12/2023	8.100.000	0	0

Certifié conforme
Le Président



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 400	15 400		
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	65 643 340		65 643 340	65 643 340
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	65 658 740	15 400	65 643 340	65 643 340
Stocks				
Créances				
Etat, Impôts sur les bénéfices	9 051		9 051	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 799		4 799	1 440
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 904 401	1 896	6 902 505	4 028 828
Disponibilités	130 600		130 600	6 752 216
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 048 851	1 896	7 046 955	10 782 484
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	72 707 591	17 296	72 690 295	76 425 824

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL



Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	35 280 597	35 280 597
Réserve légale	2 168 305	4 951
Autres réserves	33 040 971	37 261
Report à nouveau		-2 500 000
Résultat de l'exercice	75 777	43 267 064
TOTAL CAPITAUX PROPRES	70 565 649	76 089 873
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	1	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 100 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000	8 640
Personnel		8 086
Organismes sociaux	13 372	13 001
Etat, Impôts sur les bénéfices		286 743
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		17 667
Autres dettes fiscales et sociales	2 272	1 815
Dettes fiscales et sociales	15 644	327 312
TOTAL DETTES	2 124 645	335 952
TOTAL PASSIF	72 690 295	76 425 824

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
Produits d'exploitation		
Production vendue (services)	300 000	292 500
Chiffre d'affaires net	300 000	292 500
Autres produits	3	73
Total produits d'exploitation	300 003	292 573
Charges d'exploitation		
Autres achats & charges externes	34 515	20 907
Impôts, taxes et vers. assim.	2 529	2 522
Salaires et Traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 918	56 736
Amortissements et provisions		28
Autres charges	18	1
Total charges d'exploitation	243 980	230 195
RESULTAT D'EXPLOITATION	56 024	62 378
Produits financiers	131 218	138 897
Charges financières	1 896	2 931
RESULTAT FINANCIER	129 322	135 966
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	185 346	198 344
Produits exceptionnels		78 642 340
Charges exceptionnelles	30 000	35 280 590
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-30 000	43 361 750
Impôts sur les bénéfices	79 569	293 031
BENEFICE OU PERTE	75 777	43 267 064

Annexe

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 101 HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 72 690 295 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 75 777 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	15 400			15 400
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	15 400			15 400
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	65 643 340			65 643 340
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	65 643 340			65 643 340
ACTIF IMMOBILISE	65 658 740			65 658 740

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les immobilisations financières concernent uniquement une participation dans le Groupe Identicar. A chaque clôture, un test de dépréciation, basé sur la méthode des multiples de l'EBITDA, est réalisé. En cas de perte de valeur, une dépréciation est comptabilisée. A la clôture 2024, aucun indice de perte de valeur n'a été identifié.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
CR3 HOLDING 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT	13 886 063	65 914 302	47,30	2 973 768

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	65 643 340	65 643 340			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	15 400			15 400
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	15 400			15 400
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	15 400			15 400

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 850 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	13 850	13 850	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	13 850	13 850	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 7 234 061 euros pour une valeur comptable de 6 904 400 euros. Le montant des plus-value latentes s'élève à 331 557 euros.

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit, pour les informations principales, comme suit :

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
BRED - portefeuille de VMP	4 077 442	4 348 946	273 400	-1 896
BRED - compte principal	826 527	847 028	20 501	
LCL - compte principal	2 000 431	2 038 087	37 656	
TOTAL	6 904 400	7 234 061	331 557	-1 896

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 1 896 euros. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 35 280 597,00 euros décomposé en 35 280 597 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 03/06/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	43 267 064
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	43 267 064
Affectations aux réserves	35 167 064
Distributions	8 100 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	43 267 064

Les décisions du 3 juin 2024 d'approbation des comptes de l'exercice 2023 ont acté la distribution d'un dividende de 2 600 000 euros.

Les décisions du 2 septembre 2024 ont acté la distribution d'un dividende complémentaire de 3 000 000 euros. Pour mémoire, les décisions du 2 mai 2023 avaient acté la distribution d'un acompte sur dividende de 2 500 000 euros qui se retrouvent au sein de la ligne report à nouveau pour un montant négatif à l'ouverture de l'exercice 2024.

Au global, il a été distribué un dividende d'un montant total de 8 100 000 euros.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affection des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	35 280 597				35 280 597
Réserve légale	4 951	2 163 354			2 168 305
Réserves générales	37 261	36 003 709		-3 000 000	33 040 971
Report à Nouveau	-2 500 000	2 500 000			
Résultat de l'exercice	43 267 064	-43 267 064	75 777		75 777
Dividendes		2 600 000		3 000 000	
Total Capitaux Propres	76 089 873	-2 600 000	75 777	-3 000 000	70 565 649

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 124 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1		1	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000		9 000	
Dettes fiscales et sociales	15 644		15 644	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 100 000		2 100 000	
Produits constatés d'avance				
Total	2 124 645	2 124 645		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 100 000			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 000
Etat - autres charges à payer	684
Total	9 684

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 870 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dons, libéralités	30 000	
TOTAL	30 000	

101 HOLDING

S.A.S.U au capital de 35 280 597 €

7 place René Clair

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RCS : NANTERRE B 880 081 153

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2024

105/109 rue du Faubourg St Honoré
75008 Paris
Tél. : +33 (0)1 43 80 10 98
h.hamri@crowe-fideliance.fr

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris - Ile-de-France - Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SAS au capital de 390 670 € - RCS Paris B 302 316 674 - TVA intracommunautaire FR 34 302 316 674

Fideliance Audit est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante. Fideliance Audit n'est pas responsable pour toute action ou omission de Crowe ou d'un autre membre du réseau.
© 2022 Fideliance Audit

101 HOLDING

S.A.S.U au capital de 35 280 597 €

7 place René Clair

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

RCS : NANTERRE B 880 081 153

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2024

A l'associé unique de la société 101 HOLDING,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 101 HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

Immobilisations financières

La direction de votre société est amenée à effectuer des tests de pertes de valeurs sur les actifs financiers et à formuler des hypothèses qui peuvent, le cas échéant, affecter les montants figurant dans les états financiers et les notes qui les accompagnent.

La détermination de la valeur d'inventaire des titres de participations procède de ces évaluations.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la direction, décrite dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe ; et sur la base des éléments transmis nous nous sommes assurés de la pertinence de cette méthode.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

FIDELIANCE AUDIT
Commissaire aux comptes
Compagnie Régionale de Paris

JULIEN LE GUEN

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	15 400	15 400		
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	65 643 340		65 643 340	65 643 340
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	65 658 740	15 400	65 643 340	65 643 340
Stocks				
Créances				
Estat, Impôts sur les bénéfices	9 051		9 051	
Estat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 799		4 799	1 440
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 904 401	1 896	6 902 505	4 028 828
Disponibilités	130 600		130 600	6 752 216
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 048 851	1 896	7 046 955	10 782 484
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	72 707 591	17 296	72 690 295	76 425 824

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	35 280 597	35 280 597
Réserve légale	2 168 305	4 951
Autres réserves	33 040 971	37 261
Report à nouveau		-2 500 000
Résultat de l'exercice	75 777	43 267 064
TOTAL CAPITAUX PROPRES	70 565 649	76 089 873
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	1	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	2 100 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000	8 640
Personnel		8 086
Organismes sociaux	13 372	13 001
Etat, Impôts sur les bénéfices		286 743
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		17 667
Autres dettes fiscales et sociales	2 272	1 815
Dettes fiscales et sociales	15 644	327 312
TOTAL DETTES	2 124 645	335 952
TOTAL PASSIF	72 690 295	76 425 824

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois
Produits d'exploitation		
Production vendue (services)	300 000	292 500
Chiffre d'affaires net	300 000	292 500
Autres produits	3	73
Total produits d'exploitation	300 003	292 573
Charges d'exploitation		
Autres achats & charges externes	34 515	20 907
Impôts, taxes et vers. assim.	2 529	2 522
Salaires et Traitements	150 000	150 000
Charges sociales	56 918	56 736
Amortissements et provisions		28
Autres charges	18	1
Total charges d'exploitation	243 980	230 195
RESULTAT D'EXPLOITATION	56 024	62 378
Produits financiers	131 218	138 897
Charges financières	1 896	2 931
RESULTAT FINANCIER	129 322	135 966
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	185 346	198 344
Produits exceptionnels		78 642 340
Charges exceptionnelles	30 000	35 280 590
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-30 000	43 361 750
Impôts sur les bénéfices	79 569	293 031
BENEFICE OU PERTE	75 777	43 267 064

Annexe

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 101 HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 72 690 295 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 75 777 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

■ Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notamment de la valeur.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	15 400			15 400
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	15 400			15 400
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	65 643 340			65 643 340
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	65 643 340			65 643 340
ACTIF IMMOBILISE	65 658 740			65 658 740

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les immobilisations financières concernent uniquement une participation dans le Groupe Identicar. A chaque clôture, un test de dépréciation, basé sur la méthode des multiples de l'EBITDA, est réalisé. En cas de perte de valeur, une dépréciation est comptabilisée. A la clôture 2024, aucun indice de perte de valeur n'a été identifié.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
CR3 HOLDING 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT	13 886 063	65 914 302	47,30	2 973 768

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	65 643 340	65 643 340			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	15 400			15 400
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	15 400			15 400
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles				
ACTIF IMMOBILISE	15 400			15 400

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 850 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	13 850	13 850	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	13 850	13 850	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière des principaux éléments du portefeuille se monte à 7 234 061 euros pour une valeur comptable de 6 904 400 euros. Le montant des plus-value latentes s'élève à 331 557 euros.

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit, pour les informations principales, comme suit :

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
BRED - portefeuille de VMP	4 077 442	4 348 946	273 400	-1 896
BRED - compte principal	826 527	847 028	20 501	
LCL - compte principal	2 000 431	2 038 087	37 656	
TOTAL	6 904 400	7 234 061	331 557	-1 896

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 1 896 euros. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 35 280 597,00 euros décomposé en 35 280 597 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 03/06/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	43 267 064
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	43 267 064
Affectations aux réserves	35 167 064
Distributions	8 100 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	43 267 064

Les décisions du 3 juin 2024 d'approbation des comptes de l'exercice 2023 ont acté la distribution d'un dividende de 2 600 000 euros.

Les décisions du 2 septembre 2024 ont acté la distribution d'un dividende complémentaire de 3 000 000 euros. Pour mémoire, les décisions du 2 mai 2023 avaient acté la distribution d'un acompte sur dividende de 2 500 000 euros qui se retrouvent au sein de la ligne report à nouveau pour un montant négatif à l'ouverture de l'exercice 2024.

Au global, il a été distribué un dividende d'un montant total de 8 100 000 euros.

 Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	35 280 597				35 280 597
Réserve légale	4 951	2 163 354			2 168 305
Réserves générales	37 261	36 003 709		-3 000 000	33 040 971
Report à Nouveau	-2 500 000	2 500 000			
Résultat de l'exercice	43 267 064	-43 267 064	75 777		75 777
<i>Dividendes</i>		2 600 000		3 000 000	
Total Capitaux Propres	76 089 873	-2 600 000	75 777	-3 000 000	70 565 649

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 124 645 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1		1	
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 000	9 000		
Dettes fiscales et sociales	15 644	15 644		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 100 000	2 100 000		
Produits constatés d'avance				
Total	2 124 645	2 124 645		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 100 000			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 000
Etat - autres charges à payer	684
Total	9 684

■ Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 870 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Dons, libéralités		30 000
TOTAL		30 000